

活動計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
受取会費 正会員会費	84,000	
受取会費 賛助会員会費	477,000	561,000
2. 受取寄付金		
受 取 寄 付 金	194,750	194,750
3. 受取補助金等		
自立支援費等収益	29,634,957	
その他の受取補助金	3,678,454	33,313,411
4. 事業収益		
ビル管理事業収益	18,431,420	
食事サービス事業収益	21,286,569	
こむの市場事業収益	8,342,489	
パソコン事業収益	3,619,699	51,680,177
5. その他収益		
受 取 利 息	2,111	
職員・利用者給食費収益	1,344,040	
雑 収 益	1,502,561	2,848,712
経常収益計		88,598,050
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
職 員 俸 給	21,130,371	
利 用 者 賃 金	18,496,046	
就労支援事業従事者給与	9,707,153	
法 定 福 利 費	4,051,376	
事務所清掃費振替額	△ 810,871	
人件費計	52,574,075	
(2) その他経費		
売 上 原 価	15,457,079	
福 利 厚 生 費	0	
旅 費 交 通 費	144,336	
研 修 費	0	
報 酬	0	
器 具 什 器 費	337,751	
消 耗 品 費	1,799,260	
印 刷 製 本 費	3,653	
水 道 光 熱 費	4,639,040	
燃 料 費	255,937	
修 繕 費	19,440	
通 信 運 搬 費	262,466	
業 務 委 託 費	978,912	
損 害 保 険 料	58,050	
賃 借 料	0	
謝 金	0	
宣 伝 広 告 費	38,624	
租 税 公 課	1,999,237	

手 数 料	226,290		
事務所清掃費振替額	△ 86,722		
保 健 衛 生 費	0		
雑 費	4,897		
減 価 償 却 費	781,590		
雑 損 失	2,450		
その他経費計	26,922,290		
事業費計		79,496,365	
2. 管理費			
(1) 人件費			
職員俸給	1,126,500		
人件費計	1,126,500		
(2) その他経費			
福 利 厚 生 費	290,776		
旅 費 交 通 費	14,074		
研 修 費	0		
報 酬	462,600		
器 具 什 器 費	10,238		
消 耗 品 費	129,664		
印 刷 製 本 費	966		
水 道 光 熱 費	647,355		
燃 料 費	50,967		
修 繕 費	144,396		
通 信 運 搬 費	109,747		
業 務 委 託 費	1,000,720		
損 害 保 險 料	234,464		
賃 借 料	0		
謝 金	552,180		
広 報 費	136,361		
租 税 公 課	54,478		
手 数 料	130,716		
事 務 所 清 掃 費	897,593		
保 健 衛 生 費	3,288		
雑 費	98,595		
減 価 償 却 費	0		
雑 損 失	0		
その他経費計	4,969,178		
管理費計		6,095,678	
経常費用計			85,592,043
当期正味財産増減額			3,006,007
前期繰越正味財産額			8,950,539
次期繰越正味財産額			11,956,546

貸借対照表

平成27年3月31日現在
特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,707,957		
未収金	7,539,800		
貯蔵品	521,128		
前払金	210,920		
流動資産合計		18,979,805	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車両運搬具	943,133		
什器備品	1,523,700		
有形固定資産計	2,466,833		
(2)投資その他の資産			
施設等整備積立預金	1,828,130		
投資その他の資産計	1,828,130		
固定資産合計		4,294,963	
資産合計			23,274,768
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,604,877		
未払消費税	1,500,900		
預り金	238,315		
前受金	57,000		
1年以内返済長期運営資金借入金	2,089,000		
流動負債合計		9,490,092	
2. 固定負債			
その他積立金			
設備等整備積立金	1,828,130		
固定負債合計		1,828,130	
負債合計			11,318,222
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,950,539	
当期正味財産増減額		3,006,007	
正味財産合計			11,956,546
負債及び正味財産合計			23,274,768

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人こむの事業所

(単位：円)

		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金 預 金	[10,707,957]		
小口現金	197,395		
厨房小口	372		
育成事業所小口	10,551		
駐車場釣銭	30,900		
レストラン釣銭	20,000		
販売釣銭	45,000		
両替用釣銭	50,000		
三菱東京UFJ銀行 普通預金	10,287,877		
こむの修理屋	65,859		
ゆうちょ銀行 普通預金	3		
未 収 金	[7,539,800]		
宝塚市社会福祉協議会 フレミラ清掃委託2月、3月分	1,117,370		
まつくら マンション清掃委託3月分	25,200		
健康センター清掃委託 3月分	297,500		
駐車場月極め(市役所) 1月分	10,800		
宝塚市社会福祉協議会 育成事業所給食委託3月分	633,182		
さざんか福祉会 あとむ給食委託 3月分	13,154		
さざんか福祉会 めふプラザ給食委託 3月	486,560		
エビスシマダ	41,477		
レストラン収入 NPO法人かなで	55,620		
訓練等給付費収入 2月、3月分	4,590,863		
利用者負担金収入	89,380		
職員等給食費収入	35,560		
あとむ・さざんか福祉会 共益費収入	61,832		
成年後見センター 共益費収入	77,704		
2F住居 共益費収入	3,598		
貯 蔵 品	[521,128]		
食材	521,128		
前 払 金	[210,920]		
セコム保険サービス 施設保険	11,670		
セコム保険サービス 建物・什器保険	148,710		
兵庫県社会福祉協議会ひょうご福祉サービス総合保険	36,500		
セコム管理費	14,040		
流 動 資 産 合 計		18,979,805	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
車 両 運 搬 具	[943,133]		
スズキ キャリイ	943,133		
什 器 備 品	[1,523,700]		
陳列棚	856,800		
多段オープンショーケース	466,200		
玄米保冷庫	200,700		
有 形 固 定 資 産 計	2,466,833		
(2)投資その他の資産			
施設等整備積立預金	[1,828,130]		
三菱東京UFJ銀行 普通預金	1,828,130		
投 資 そ の 他 の 資 産 計	1,828,130		

固定資産合計		4,294,963	
資産合計			23,274,768
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	[5,604,877]		
利用者賃金18名	1,541,158		
就労支援者給与14名	840,085		
職員給与6名	608,005		
税理士報酬	58,674		
海田工業	9,720		
清掃業務委託料 労働事業団	76,032		
細田電気	25,000		
龍見他7件野菜仕入代金3月分	20,620		
ボランティア他交通費 木田、山本	14,500		
UCCフーズ	7,797		
多次商店	5,940		
やぎ農園	31,223		
サンアイ	87,334		
誠商会	20,595		
日興商会	12,103		
宝塚市水道局	145,476		
関西電力	367,264		
ぷらざこむ1	2,585		
NTT西日本 3月分	19,162		
NTTファイナンス 3月分	2,864		
日本食品エコロジー	9,072		
三菱東京UFJ他 手数料	13,500		
岡本珈琲	22,763		
マリーアンジュ	43,750		
タスカル2.3月分	427,744		
ナカキ	343,278		
マルサ商店	219,675		
ヤクルト	6,662		
MUFGカードビジネス	53,248		
オオツキ	15,357		
日立ビルシステム	20,520		
事務謝金	55,200		
社会保険事務所 賞与・3月分	386,590		
大新社	30,780		
中筋郵便局	2,000		
コーナン	1,023		
さざんか福祉会めづらぎ業務委託費	30,000		
宝塚牛乳	27,578		
未払消費税	[1,500,900]		
未払消費税	1,500,900		
預り金	[238,315]		
健康保険料	46,581		
厚生年金	72,605		
源泉所得税	69,029		
住民税	50,100		
前受金	[57,000]		
会費前受金 後藤他16名	57,000		
借入金	[2,089,000]		
1年以内返済長期運営資金借入金	2,089,000		

流動負債合計		9,490,092	
2. 固定負債			
その他積立金	[1,828,130]		
設備等整備積立金	1,828,130		
固定負債合計		1,828,130	
負債合計			11,318,222
正味財産合計			11,956,546

財務諸表の注記

特定非営利活動法人こむの事業所

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

■) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

■) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込処理によっています。

2 事業費の内訳

(単位：円)

科 目	ビル管理事業	食事サービス事業	こむの市場事業	パソコン事業	就労事業部門計	福祉事業	寄附事業部門	事業部門計	管理部門	合 計
I 経常収益										
1. 受取会費										
受取会費正会員	0	0	0	0	0			0	84,000	84,000
受取会費賛助会費							357,000	357,000	120,000	477,000
2. 受取寄付金										
受取寄付金	0	0	0	0	0		119,450	119,450	75,300	194,750
3. 受取補助金等										
自立支援費等収	0	0	0	0	0	29,634,957	0	29,634,957	0	29,634,957
その他の補助金	0	0	0	0	0	3,678,454	0	3,678,454	0	3,678,454
4. 事業収益										
ビル管理事業収益	18,431,420	0	0	0	18,431,420	0	0	18,431,420	0	18,431,420
食事サービス事業収益	0	21,286,569	0	0	21,286,569	0	0	21,286,569	0	21,286,569
こむの市場事業収益	0	0	8,342,489	0	8,342,489	0	0	8,342,489	0	8,342,489
パソコン事業収益				3,619,699	3,619,699	0	0	3,619,699	0	3,619,699
5. その他収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	2,111	2,111
職員・利用者給食費収益		1,344,040			1,344,040	0	0	1,344,040	0	1,344,040
雑 収 入	0		0	0	0	176,983	17,396	194,379	1,308,182	1,502,561
経常収益計	18,431,420	22,630,609	8,342,489	3,619,699	53,024,217	33,490,394	493,846	87,008,457	1,589,593	88,598,050
II 経常費用										
1. 事業費										
(1) 人件費										
職員俸給	0	0	0	0	0	21,130,371	0	21,130,371	1,126,500	22,256,871
利用者賃金	10,963,430	3,375,966	1,882,848	2,273,802	18,496,046	0	0	18,496,046	0	18,496,046
※方支援事業従事者給与	4,146,410	5,547,943	12,800	0	9,707,153	0	0	9,707,153	0	9,707,153
法定福利費	65,670	110,960	279,725	227,325	683,680	3,367,696	0	4,051,376	0	4,051,376
事務所清掃費振替額	△ 810,871	0	0	0	△ 810,871	0	0	### 810,871	0	### 810,871
人件費計	14,364,639	9,034,869	2,175,373	2,501,127	28,076,008	24,498,067	0	52,574,075	1,126,500	53,700,575
(2) その他経費										
売上原価	0	9,504,959	5,637,688	314,432	15,457,079	0	0	15,457,079	0	15,457,079
増価費	0	0	0	0	0	0	0	0	290,776	290,776
外費	7,800	100,600	2,547	550	111,497	32,839	0	144,336	14,074	158,410
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
報酬費	0	21,384	0	37,940	59,324	0	278,427	337,751	10,238	347,989
消耗品費	605,341	676,244	96,244	38,288	1,416,117	302,550	80,593	1,799,260	129,664	1,928,924
費	18	1,380	0	0	1,398	2,255	0	3,653	966	4,619
費	26,978	2,148,485	487,572	418,689	3,081,724	1,543,270	14,046	4,639,040	647,355	5,286,395
燃料費	0	0	137,014	0	137,014	118,923	0	255,937	50,967	306,904
修繕費	0	19,440	0	0	19,440	0	0	19,440	144,396	163,836
費	0	1,126	3,456	1,806	6,388	256,078	0	262,466	109,747	372,213
広報費	0	0	0	0	0	0	0	0	136,361	136,361
費	875,232	103,680	0	0	978,912	0	0	978,912	1,000,720	1,979,632
送料	0	0	58,050	0	58,050	0	0	58,050	234,464	292,514
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	552,180	552,180
費	0	9,434	9,530	19,660	38,624	0	0	38,624	0	38,624
租税公課	707,176	838,343	313,053	134,102	1,992,674	6,563	0	1,999,237	54,478	2,053,715
手数料	24,828	181,872	16,458	2,808	225,966	0	324	226,290	130,716	357,006
事務所清掃費振替額	△ 86,722	0	0	0	△ 86,722	0	0	### 86,722	0	### 86,722
事務所清掃費	0	0	0	0	0	0	0	0	897,593	897,593
費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,288	3,288
雑 費	1,897	0	3,000	0	4,897	0	0	4,897	98,595	103,492

費	0	0	781,590	0	781,590	0	0	781,590	0	781,590
雑損失	2,450	0	0	0	2,450	0	0	2,450	0	2,450
その他費用計	2,164,998	13,606,947	7,546,202	968,275	24,286,422	2,262,478	373,390	26,922,290	4,969,178	31,891,468
経常費用計	16,529,637	22,641,816	9,721,575	3,469,402	52,362,430	26,760,545	373,390	79,496,365	6,095,678	85,592,043
当期経常増減	1,901,783	△ 11,207	△ 1,379,086	150,297	661,787	6,729,849	120,456	7,512,092	△ 4,506,085	3,006,007

3 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	1,886,263	0	0	1,886,263	943,130	943,133
什器備品	2,143,750	0	0	2,143,750	620,050	1,523,700
投資その他の資産						
設備等整備積立	1,828,130	0	0	1,828,130	0	1,828,130
合 計	5,858,143		0	5,858,143	1,563,180	4,294,963

4 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
1年以内返済長期借入金	4,178,000	0	2,089,000	2,089,000
合 計	4,178,000	0	2,089,000	2,089,000

5 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
1年以内返済長期借入金	2,089,000	1,059,000
貸借対照表計	2,089,000	1,059,000